

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

- | | | |
|----|----------------------------------|--|
| 1. | 1600000
(КПКВК ДБ(МБ)) | Департамент архітектури та містобудування Черкаської міської ради
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) |
| 2. | 1610000
(КПКВК ДБ(МБ)) | Департамент архітектури та містобудування Черкаської міської ради
(найменування відповідального виконавця) |
| 3. | 1617650
(КПКВК ДБ(МБ)) | 0490 Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї
(КФКВК) (найменування бюджетної програми) |
| 4. | Мета бюджетної програми: | |

Вирішення нагальних проблем соціально-економічного та екологічного розвитку міста, проведенні державної політики, спрямованої на збалансоване забезпечення потреб населення і галузей економіки у земельних ресурсах, раціональне використання та охорону земель.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	4 640,00	4 640,00	0,00	-195 360,00	-195 360,00
1	Організація продажу земельних ділянок шляхом викупу (експертна грошова оцінка земельної ділянки)	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	4 640,00	4 640,00	0,00	-195 360,00	-195 360,00

Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради та відповідно до сплачених авансових внесків покупців

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	200 000,00	4 640,00	-195 360,00
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради та відповідно до сплачених авансових внесків покупців				
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради та відповідно до сплачених авансових внесків покупців

3.	Залишок на кінець року	0 00	0 00	0 00
----	------------------------	------	------	------

3.1	власних надходжень	0.00	0.00
-----	--------------------	------	------

3.2	інших надходжень	0.00	0.00	0.
-----	------------------	------	------	----

5.3	Виконання результативних показників бюджетної програми за матеріальним ресурсом	0,00	0,00	0,
-----	---	------	------	----

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Організація продажу земельних ділянок шляхом викупу (експертна грошова оцінка земельної ділянки)										
	Затрат									
1	Організація продажу земельних ділянок шляхом викупу (експертна грошова оцінка земельної ділянки)	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	4 640,00	4 640,00	0,00	-195 360,00	-195 360,00
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради та відповідно до сплачених авансових внесків покупців										
2	Кількість звітів, які необхідно замовити	0,00	80,00	80,00	0,00	8,00	8,00	0,00	-72,00	-72,00
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради та відповідно до сплачених авансових внесків покупців										
	Продукту									
3	Кількість звітів, які планується замовити /замовлено	0,00	80,00	80,00	0,00	8,00	8,00	0,00	-72,00	-72,00
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради та відповідно до сплачених авансових внесків покупців										

	Ефективності									
4	Середня вартість проведення експертної грошової оцінки однієї земельної ділянки для продажу	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	580,00	580,00	0,00	-1 920,00	-1 920,00
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що вартість проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки визначалася згідно тендерної процедури та відповідного укладеного договору.										
	Якості									
5	Надходження коштів міського бюджету від продажу земель	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	132 322,90	132 322,90	0,00	125 322,90	125 322,90
Результативний показник перевищено у зв'язку зі значним підвищенням ціни продажу земельних ділянок на земельних торгах										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(надані кредити)	0,00	2 400,00	2 400,00	0,00	4 640,00	4 640,00	0,00	193,33	193,33
1	Організація продажу земельних ділянок шляхом викупу (експертна грошова оцінка земельної ділянки)	0,00	2 400,00	2 400,00	0,00	4 640,00	4 640,00	0,00	193,33	193,33
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради та відповідно до сплачених авансових внесків покупців										
	Затрат									
1	Організація продажу земельних ділянок шляхом викупу (експертна грошова оцінка земельної ділянки)	0,00	2 400,00	2 400,00	0,00	4 640,00	4 640,00	0,00	193,33	193,33
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради та відповідно до сплачених авансових внесків покупців										
2	Кількість звітів, які необхідно замовити	0,00	4,00	4,00	0,00	8,00	8,00	0,00	200,00	200,00
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради та відповідно до сплачених авансових внесків покупців										
	Продукту									
3	Кількість звітів, які планується замовити /замовлено	0,00	4,00	4,00	0,00	8,00	8,00	0,00	200,00	200,00
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради та відповідно до сплачених авансових внесків покупців										
	Ефективності									
4	Середня вартість проведення експертної грошової оцінки однієї земельної ділянки для продажу	0,00	600,00	600,00	0,00	580,00	580,00	0,00	96,67	96,67
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що вартість проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки визначалася згідно тендерної процедури та відповідного укладеного договору.										
	Якості									
5	Надходження коштів міського бюджету від продажу земель	0,00	18 880,30	18 880,30	0,00	132 322,90	132 322,90	0,00	700,85	700,85
Результативний показник перевищено у зв'язку зі значним підвищенням ціни продажу земельних ділянок на земельних торгах										
6	Відсоток виготовлених звітів про експертну грошову оцінку до запланованих	0,00	50,00	50,00	0,00	10,00	10,00	0,00	20,00	20,00
Розбіжності результативних показників виникли у зв'язку з тим, що експертні грошові оцінки земельних ділянок замовлялися пропорційно прийнятим рішенням Черкаської міської ради та відповідно до сплачених авансових внесків покупців										

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансові порушення по програмі не виявлені.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Станом на 01.01.2023 року та станом на 01.01.2024 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Реалізація державної політики у сфері земельних відносин, використання і охорони земель

довгострокових наслідків бюджетної програми

Вирішення нагальних проблем соціально-економічного та екологічного розвитку міста, забезпечення реалізації державної політики, спрямованої на збалансоване забезпечення потреб населення і галузей економіки у земельних ресурсах, раціональне використання та охорону земель.

**Начальник відділу бухгалтерського обліку та
звітності департаменту архітектури та
містобудування Черкаської міської ради**



(підпис)

Людмила ПУХИР

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1600000	Департамент архітектури та містобудування Черкаської міської ради	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
1610000	Департамент архітектури та містобудування Черкаської міської ради	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
1617650	0490 Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Продаж земельних ділянок для збільшення надходжень коштів до міського бюджету міста Черкаси.
Результативні показники бюджетної програми	

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік			
			Затверджено паспортom бюджетної програми		Виконано		Затверджено паспортom бюджетної програми		Виконано	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Організація продажу земельних ділянок шляхом викупу (експертна грошова оцінка земельної ділянки)										
Ефективності										
1	Середня вартість проведення експертної грошової оцінки однієї земельної ділянки для продажу	грн.	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	1,00	2 500,00	580,00
Якості										
2	Надходження коштів міського бюджету від продажу земель	тис.грн.	0,00	9 000,00	0,00	18 880,30	0,00	2,10	7 000,00	132 322,90
3	Відсоток виготовлених звітів про експертну грошову оцінку до запланованих	відс.	0,00	100,00	0,00	50,00	0,00	0,50	100,00	10,00
										0,10
										0,23
										18,90
										0,10

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (0,23) / 1 * 100 = 23,20$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(як) = (18,90+0,10) / 2 * 100 = 950,16$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(ef) = 23,20	
I(як) = 950,16	

$I(1) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00 = 23,20 / 100,00 = 0,2320 = I < 0,85 = 0$ балів	0,00
---	------

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

E =	$I(ef) + I(як) + I(1) =$	23,20	+	950,16	+	0,00	=	973,36
-----	--------------------------	-------	---	--------	---	------	---	--------

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має високу ефективність

Директор департаменту архітектури та містобудування Черкаської міської ради


(підпис) Артур САВІН

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності департаменту архітектури та містобудування Черкаської міської ради


(підпис) Людмила ПУХИР